

中源协和干细胞生物工程股份公司

内部控制规范实施工作方案

为加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，根据财政部、证监会、审计署等五部委联合制定的《企业内部控制基本规范》（以下简称《基本规范》）及《企业内部控制配套指引》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关规定，结合公司内控体系的实际情况，制定的公司内部控制规范实施工作方案如下：

一、公司基本情况介绍

（一）公司概况

公司名称：中源协和干细胞生物工程股份公司

注册地址：天津市滨海新区（津南）创意中心A座1002室

法定代表人：王勇

成立日期：1992年7月1日

公司简称：中源协和

股票代码：600645

上市地点：上海证券交易所

上市时间：1993年5月4日

中源协和干细胞生物工程股份公司原名上海望春花（集团）股份有限公司，系1992年5月5日经上海市人民政府经济委员会沪经办(1992)304号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司。公司于2008年11月14日召开“2008年第三次临时股东大会”，审议并通过了关于将“公司名称变更为中源协和干细胞生物工程股份公司、注册地变更至天津市”的议案，并于2009年2月11日获得了天津市工商行政管理局颁发120000000008313号企业法人营业执照。

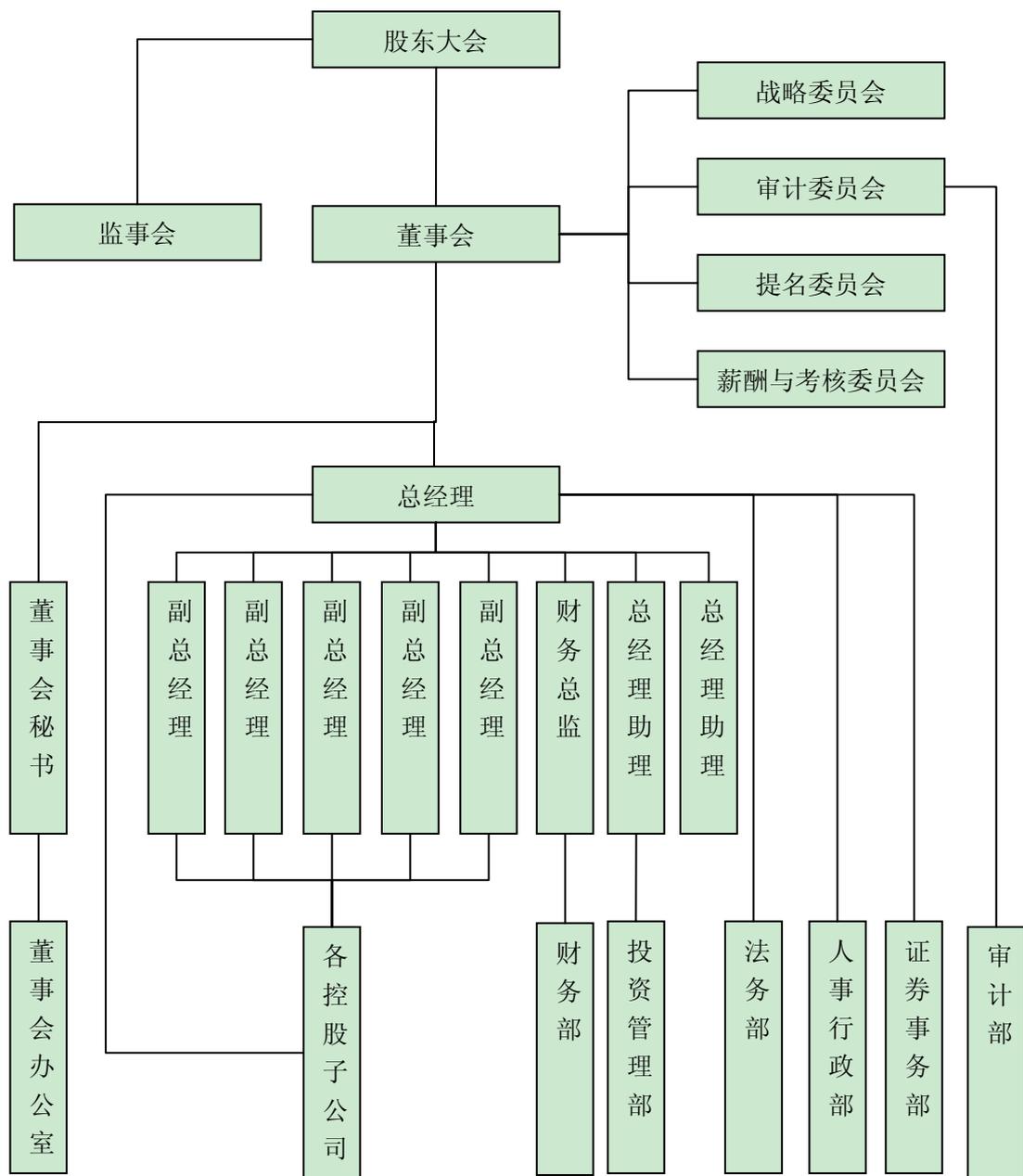
公司是一家生物科技类公司，目前主要从事干细胞资源的保存、基因检测、生产及销售单克隆试剂等经营业务。公司目前直接或间接拥有控股子公司28家，参股公司7家。公司总股本325,041,030股，控股股东天津开发区德源投资发展有限公司持有公司股份

比例为20.04%，公司无其他持有本公司5%以上股份的股东。

公司资产及经营规模：截止2011年12月31日，公司总资产84,755.51万元，归属于母公司所有者权益15,596.11万元。2011年度公司实现营业收入24,673.76万元，归属于母公司所有者的净利润2,342.62万元。

(二) 公司组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构，建立了一整套行之有效的上市公司治理体系。公司已根据《公司法》等法律法规建立了股东大会、董事会、监事会和经理层等组织管理框架体系。公司的组织架构完善、运转正常、运作良好。在组织架构内，各组织间各司其职、管理规范。公司组织架构如下：



二、内部控制规范实施工作组织机构

为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求，公司成立内部控制规范实施工作领导小组和内部控制规范实施工作办公室。

(一) 内部控制规范实施工作领导小组

组 长：王勇

副组长：韩月娥

成 员：杨光兴、何伟、黄家学、王学军、刘拥军、刘汉芝、孟志宏、夏亮

主要职责：确定公司内控体系建设的总体目标；组织、协调组织公司内外资源，确保各项工作顺利开展；组织领导内控日常运行，监督内控运行有效性。

（二）内部控制规范实施工作办公室

主 任：孟志宏

副主任：何伟、夏亮、李海滨

成 员：许超、许志刚、许志远、刘卫东

主要职责：在内控规范实施领导小组的领导下开展工作，全面贯彻执行内部控制规范实施领导小组关于内部控制规范体系建设的精神和方针，具体组织实施公司内控工作：

（1）制定《内部控制规范实施工作方案》，经内部控制规范实施工作领导小组审核后报董事会审议批准；

（2）组织内控专题会议的召开和内控培训；

（3）梳理股份公司、子公司及其各个层面的规章及管理制度，并对现有制度进行修订并统一；

（4）督导公司各职能部门、各子公司开展内控体系建设工作，提供相应的内控业务指导；

（5）向内部控制规范实施工作领导小组汇报内控体系建设的进度、存在的问题，需要协调的事项；

（6）编制公司《内部控制自我评价报告》；

（7）负责公司《内控手册》的编制、修改及更新；

（8）配合外部咨询机构、内控审计机构的工作。

（三）外部咨询机构

公司拟聘请经验丰富的专业咨询机构，协助公司设计内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容，提供内控业务培训指导，培养公司内部控制建设及评价人才，协助公司开展内部控制自我评价。

三、内部控制规范工作计划

（一）第一阶段：内部控制规范工作启动阶段（2012年1月-2012年3月）

- 1、编制《内部控制规范实施工作方案》，经董事会批准后披露。
- 2、聘请外部咨询机构，为公司内部控制规范实施工作提供专业服务。
- 3、组织公司及下属子公司的管理层、业务骨干等参与有关内控规范的专题培训，进行企业内控培训学习，动员全体员工积极参与内控工作，提高员工对内控工作重要性和必要性的认识。

（二）第二阶段：内部控制流程梳理阶段（2012年4月-6月）

- 1、确定内部控制规范实施的范围包括股份公司、子公司及其各项重要的业务流程，详细梳理流程中的风险，编制风险清单。
- 2、将现有的内控制度与风险清单进行比对，查找内控缺陷。
- 3、对发现的内控缺陷进行分类分析，确定内控缺陷的重要性程度，区分设计缺陷和运行缺陷，形成《内部控制管理建议书》。
- 4、根据《内部控制管理建议书》和具体的控制缺陷，提出整改时间及责任部门、人员，形成内控缺陷整改方案。

（三）第三阶段：内部控制流程优化阶段（2012年7月-8月）

- 1、落实内控缺陷整改工作，可能包括调整机构设置和流程、修订制度、调配人员等。
- 2、检查内控缺陷的整改效果。
- 3、对缺陷整改情况进行运行有效性测试，形成《内控运行测试报告》。

（四）第四阶段：成果提交阶段（2012年9月-12月）

- 1、在前期工作的基础上进一步严格执行内控规范体系，并在实际运行中加强监控，及时进行整改和完善。
- 2、完成公司《内部控制手册》的编制。

四、内部控制自我评价工作计划

公司内部控制自我评价工作将在内部控制规范领导小组的领导下，由内部控制规范实施工作办公室负责具体实施。内部控制规范实施工作办公室将与外部咨询机构一起拟订评价工作计划，明确评价范围、工作任务、人员组织、进度安排和费用预算等相关内

容。

（一）编制自我评价工作计划（2012年10月）

1、确定纳入自我评价范围的单位和业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工；

2、根据缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷，确定内部控制缺陷的评价标准，包括定性标准和定量标准。

（二）组织实施自我评价工作（2012年11月-12月）

1、按计划组织实施自我评价工作，并编制内控评价工作底稿；

2、对内控自我评价过程中发现的问题及缺陷进行整改，并跟进检查。

（三）编制内控自我评价报告（2013年1月-2012年度内部控制审计报告披露日前）

编制《2012 年度内部控制自我评价工作报告》，经董事会审议批准后与公司 2012 年度报告同时对外披露。

五、内部控制审计工作计划

1、内部控制审计基准日：2012 年 12 月 31 日。

2、公司聘请的内部控制审计的会计师事务所对公司内部控制设计与运行的有效性进行审计，出具《内部控制审计报告》。

3、《内部控制审计报告》经董事会审议通过后，与公司 2012 年度报告同时对外披露。

中源协和干细胞生物工程股份公司

二〇一二年三月三十日